

	ACTA DE REUNION	CÓDIGO	GDT-FT-002
		VERSIÓN	1
		FECHA	08/05/2020

<b>1. Caracter de la reunión</b>		<b>2. Área responsable</b>	Dirección General-Asesoría de Control interno	<b>3. N° Pág.</b>	<b>3</b>
<b>Ordinario</b>	<b>Extraordinario</b>				

#### 4. ACTA No. 06

<b>5. Fecha de reunión</b>	<b>18</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>	<b>6. Hora</b>	<b>8:30 a.m</b>	<b>10:30 a.m</b>
<b>7. Lugar</b>	teams					
<b>8. Tema</b>	Comité CICI cierre vigencia 2020					
<b>9. Responsable</b>	Director General-Asesoría de Control Interno					
<b>10. Objetivo</b>	1. Presentar Propuesta de Plan Anual de Auditoría 2021 para aprobación. 2. Realizar seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditoría. 3. Realizar seguimiento a los resultados planes de mejoramiento 2019. 4. Concluir sobre el Impacto de hallazgos (resultado de auditorías internas realizadas en la vigencia 2020) en logro de objetivos de la entidad.					

#### 11. Orden del día

1. Presentación de propuesta y aprobación del Plan Anual de Auditoría 2021
2. Resultados seguimiento planes de mejoramiento auditorías 2019.
3. Resultados de auditoría vigencia 2020-plan de mejoramiento.
4. Actividades de Asesoría
5. Ganadores Copa PITS Control.
6. Conclusiones y compromisos

#### 12. Desarrollo de la Reunión

**1. Presentación de propuesta y aprobación del Plan Anual de Auditoría 2021**

Se aprueban las auditorías propuestas se aclara por la asesora de control interno que los alcances se definirán en febrero 2021.  
 Se propone por parte del Director General y los integrantes del Comité ajustar las fechas así:  
 Iniciar con auditoría Gestua en Abril  
 Auditoría Financiera inicia en junio  
 Auditoría TICs inicia en junio  
 Auditoría Gestión contractual inicia en agosto como está planteado.

Se ajustará el Plan de anual de adquisiciones iniciando en el tema financiero con la verificación del control interno contable en el mes de febrero y otro contrato en junio para el desarrollo de la auditoría

**2. Resultados seguimiento planes de mejoramiento auditorías 2019.**

Se presenta el estado de acciones y planes adjuntos en la presentación.

Solicita la Secretaria General se realice el cierre del plan de mejoramiento de la auditoría de Talento humano en el mes de marzo.

### 3. Resultados de auditoría vigencia 2020-plan de mejoramiento.

Se expresa inconformidad informada al Director General con respecto a la auditoría de Gestión Contractual

Felipe Fonseca Director General: Fue informado sobre la mesa de discusión de observaciones y se solicita que el equipo auditor mantenga una escucha activa frente a los comentarios y justificaciones que da el área auditada ya que el auditado de Gestión Contractual manifestó que no hubo oportunidad de que se tuviese en cuenta la sustentación dada a las observaciones. La auditoría interna no medio en ningún aspecto del informe.

Gloria Chávez Asesora Jurídica: La mesa de trabajo fue más de intercambio de opiniones de abogados, destaca la importancia de verificar como tenemos la información de los expedientes contractuales para garantizar que se tiene un orden lógico en los documentos de parte y parte, auditor y auditado.

Es pertinente resaltar lo que Informa la Contraloría como debilidad de UPRA, ya que se presenta dificultad al verificar el expediente completo de un contrato.

Buscar un espacio para encontrar una solución frente al manejo del expediente contractual por la forma de integrar un contrato. Es muy importante buscar una solución para UPRA en el marco del cumplimiento de la ley, y no desgastarse en soportar unas observaciones, analizar porque se puso una observación y revisar adecuadamente.

Expresa Sandra Ruano Asesora de Control Interno: se trabajará en el tema de comunicación para informar y generar alertas, la Asesoría de Control interno siempre está buscando asegurar la gestión en cabeza de la alta dirección y su equipo directivo, ser más propositivos para proteger a la UPRA de situaciones con otras connotaciones. La información generada es para fortalecer la toma de acciones.

Se escuchó la posición del auditado y con la información soportada se generó el informe final, el cual es diferente a lo emitido en el informe preliminar, se aceptó la subsanación de un grupo de contratos por informes no publicados en SECOP. Es importante resaltar que es necesario el uso y registro adecuado en el sistema (SECOP) o demás herramientas utilizadas las cuales deben consideraran los criterios definidos por el marco normativo.

Doctora Mercedes Vásquez Secretaria General: Trabajar en función de las observaciones y los riesgos asociados para tomar las decisiones respectivas y buscar las soluciones en el proceso de gestión contractual.

### 4.Actividades de Asesoría

Se informa al comité sobre las actividades desarrolladas en los temas de controles en la supervisión, fraude, roles de control interno, líneas de defensa, proceso evaluación independiente.

### 5. Ganadores Copa PITS Control.

Se informa los ganadores de la copa PITS así:

1 puesto: Sandra Lucia Rincón.

2 puesto: Carolina Salcedo Acosta.

3 puesto. Nelson Javier Neva.

### 6.Conclusiones y compromisos

Las observaciones de los informes de auditoría interna impactan el cumplimiento de los objetivos de la entidad?

- ✓ Concluye el CICI: "Las observaciones de las auditorías internas 2020 contribuyen al cumplimiento de los

	ACTA DE REUNION	CÓDIGO	GDT-FT-002
		VERSIÓN	1
		FECHA	08/05/2020

objetivos y a la mejora continua de la entidad”.

Director General:

En cuanto a las observaciones internas en donde existan diferencias en el desarrollo de la auditoria frente a la posición de eliminar una observación con la evidencia y sustentación jurídica, se deben llevar al CICI para aclararlas y tomar decisiones de una manera imparcial evaluando los riesgos que implican estas en el desarrollo de los procesos.

La presentación realizada hace parte del acta

### 13. Compromisos

13.1 Actividades	13.2 Responsable	13.3 Fecha límite de realización
Presentar alcance de las auditorías aprobadas para 2021 en el comité de Febrero del mismo año.	Sandra Ruano Reyes	28/02/2021

### 14. Convocatoria próxima reunión

14.1 Lugar	14.2 Fecha	14.3 Hora
teams	dd 02 2021	

### 15. En constancia firman

15.1 Nombres y Apellidos	15.2 Cargo	15.3 Firma
Ver listado de asistencia teams.		

Nombre completo	Acción del usuario	Marca de tiempo
Mónica Cortés Pulido	Unido	18/12/2020 08:27
Liss Anggela López Rodríguez	Unido	18/12/2020 08:29
Gloria Cecilia Chaves Almanza	Unido	18/12/2020 08:29
Luis Fernando Sandoval Sáenz	Unido	18/12/2020 08:30
Dora Inés Rey Martínez	Unido	18/12/2020 08:31
Sandra Milena Ruano Reyes	Unido	18/12/2020 08:33
Luz Marina Arévalo Sánchez	Unido	18/12/2020 08:34
Mercedes Vásquez de Gómez	Unido	18/12/2020 08:34
Felipe Fonseca Fino	Unido	18/12/2020 08:39
Luz Mery Gómez Contreras	Unido	18/12/2020 08:42



El campo  
es de todos

Minagricultura

# COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 18 de diciembre de 2020

UPRA Colombia



YouTube



1. Presentar Propuesta de Plan Anual de Auditoría 2021 para aprobación.
2. Realizar seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditoría.
3. Realizar seguimiento a los resultados planes de mejoramiento 2019.
4. Concluir sobre el Impacto de hallazgos (resultado de auditorias internas realizadas en la vigencia 2020) en logro de objetivos de la entidad.

## AGENDA

1. Presentación de propuesta y aprobación del Plan Anual de Auditoría 2021
2. Resultados seguimiento planes de mejoramiento auditorías 2019.
3. Resultados de auditoría vigencia 2020-plan de mejoramiento.
4. Ganadores Copa PITS Control.
5. Conclusiones y compromisos

***Ene***    ***Feb***    ***Mar***    ***Abr***    ***May***    ***Jun***    ***Jul***    ***Ago***    ***Sep***

**Auditoría Gestión Financiera**  
(vigencia 2020)



**Auditoría TICs** (recursos asociados a nuevas funciones-2020)



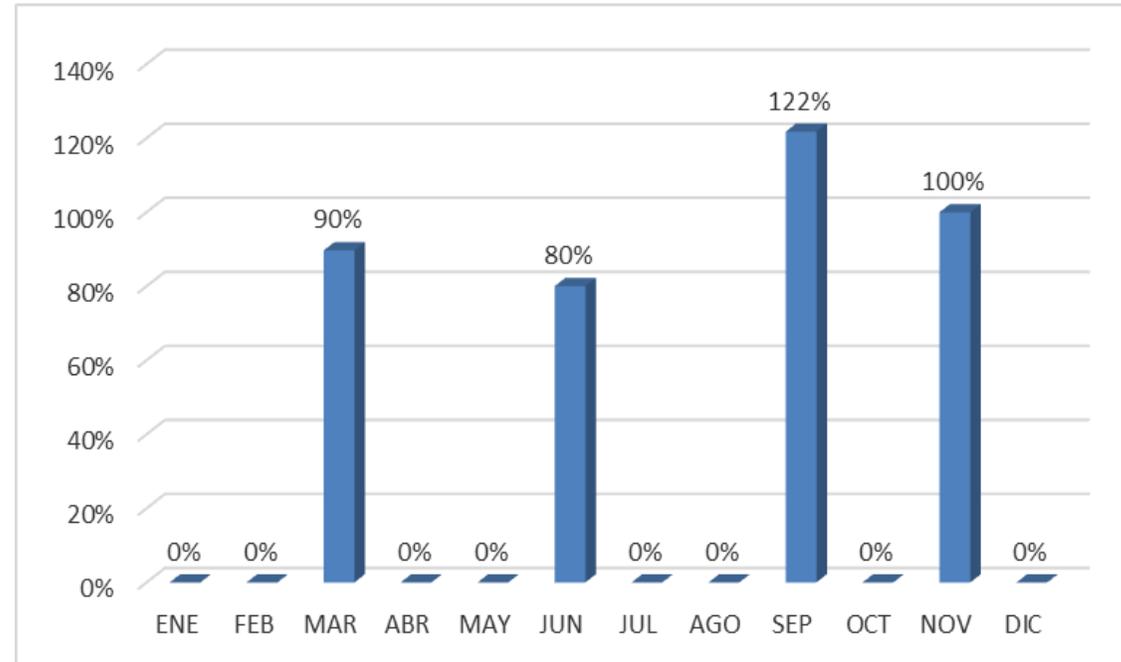
**Auditoría Proyecto de Inversión Gestua** (producto de inversión con mayores recursos invertidos en 2020)



**Auditoría Gestión Contractual**  
(Etapa precontractual-contractual-pos contractual-2021)



### Cumplimiento plan anual de auditoría 2020



Acumulado a nov 30 de 2020  
89%



- ✓ **Auditoría Gestión Contractual**  
Cerrada: 1  
Incumplida: 2  
**No efectiva: 1**
- ✓ **Auditoría Gestión Financiera observaciones 2018**  
Cerrada: 26  
**Incumplida: 3**
- ✓ **Auditoría Planes de Ordenamiento Territorial**  
Desarrollo: 7  
Extemporánea: 1
- ✓ **Auditoría Gestión Financiera observaciones 2019**  
Cerradas: 6
- ✓ **Auditoría TICS**  
Cerradas: 7
- ✓ **Auditoría Gestión del Talento Humano**  
Observaciones sin seguimiento: 20

### Auditoria

Proyecto de inversión Servicio de gestión de tecnología de información



### Observaciones

- Aplicación TRD
- Ausencia de monitoreo y seguimiento a los riesgos identificados del proyecto.
- Debilidad en el seguimiento y la medición del indicador de gestión\* del proyecto y la trazabilidad interna de la información genera incertidumbre en las cifras.
- Debilidad en la elaboración del resumen ejecutivo del proyecto.
- Inexistencia de criterios claros de calidad para validar algunos productos del proyecto.
- Falta de coherencia en los registros de información de seguimiento del proyecto, lo que genera incertidumbre sobre los datos reportados.
- Debilidades en la aplicación de los procedimientos definidos para la gestión del proyecto de inversión: PLE-PD-005 Programación y seguimiento a la inversión, versión 3, 07-31-2017 y PLE-PD-008 Actualización de Proyectos de Inversión en Ejecución, versión 1, 06-16-2017.

### Auditoria

Proyecto de inversión  
Fortalecimiento de la capacidad  
de desarrollo institucional



### Observaciones

- Debilidades en la actualización de la información pública del proyecto de inversión.
- Debilidades en la Gestión de Riesgos del proyecto de inversión debido a la falta de seguimiento y monitoreo de los riesgos de los proyectos de inversión en la etapa de ejecución
- Debilidad en la elaboración del resumen ejecutivo del proyecto
- Debilidad en la aplicación de las tablas de retención documental
- Debilidad en el seguimiento y la medición del indicador de producto y gestión debido a la dificultad en la trazabilidad interna lo que genera incertidumbre en las cifras (relación de avance físico del producto con Cronograma del producto, cálculo del indicador)

### Auditoria

#### Gestión de riesgos



### Observaciones

- Ausencia de la definición de niveles de aceptación del riesgo de gestión y riesgo de corrupción por parte de la Alta Dirección en la Guía Política de Administración de Riesgos PEC-GU-001 V1. No se observó en la Guía Política de Administración de Riesgos PEC-GU-001 V1 del 31 de mayo de 2019, la descripción de la metodología para identificar riesgos de corrupción como lo establece la Guía para la Administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP, página 16, en donde se mencionan los ítems que debe contener la estructura definida en la Política de Administración de Riesgos, entre ellos la metodología a utilizar
- Inadecuada definición del riesgo de corrupción contractual, generada por la falta de concurrencia de los componentes que debe incorporar un riesgo de corrupción (Acción u omisión, Uso del poder, Desviar la gestión de lo público, Beneficio privado).

### Auditoria

Iniciativas de cooperación internacional



### Observaciones

- Deficiencias en la documentación del procedimiento de Formulación y Gestión de iniciativas de Cooperación Internacional.
- Desactualización de la Información documentada en el Sistema de Gestión de Calidad.
- Desactualización de la Tabla de Retención Documental.
- Actividades sin descripción de soporte en el procedimiento PEC-PD-008 Formulación y Gestión de iniciativas de Cooperación Internacional V1.
- Deficiencias en la definición del responsable de ejecutar el control Matriz de seguimiento proyectos de cooperación.

### Auditoria

Gestión Contractual



### Observaciones

- Suscripción de acta de inicio previamente al cumplimiento de requisitos legales de ejecución
- Inobservancia de publicación de los informes de ejecución en el Sistema Electrónico de Contratación Pública (SECOP II)

- Socialización resultados de auditoria Gestión contractual 2019 a supervisores, especialmente sobre controles.
- Concepto Fraude
- Asesoría Plan de Mejoramiento
- Acompañamiento a procesos resultados auditoria de riesgos.
- Conocimientos básicos- Supervisión
- Evaluación del sistema de control interno





Gracias por competir en esta carrera por el conocimiento.  
¡Felicitaciones!

Rank	Name	Position
Segundo lugar	Carolina Salcedo Acosta	Dirección de OSPMT
Primer lugar	Sandra Lucía Rincón Guerrero	Secretaría General
Tercer lugar	Nelson Javier Neva	Dirección de OSPMT

**GANADORES**

- ✓ Las observaciones de los informes de auditoría impactan los objetivos de la entidad?.

Las observaciones de las auditorías internas 2020 contribuyen al cumplimiento de los objetivos y a la mejora continua de la entidad”.



El campo  
es de todos

Minagricultura



Gracias

MES  
**01**  
2019

UPRA Colombia



YouTube

